

Приложение 2. Заключение службы внутреннего контроля и аудита

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

службы внутреннего контроля и аудита АО ИК «АСЭ» по результатам внутреннего аудита процесса формирования публичной годовой отчетности инжинирингового дивизиона Госкорпорации «Росатом» за 2018 год

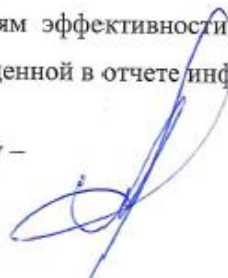
Внутренний аудит процесса формирования публичного годового отчета инжинирингового дивизиона Госкорпорации «Росатом» (далее – ГК «Росатом») за 2018 год проведен службой внутреннего контроля и аудита АО ИК «АСЭ» на основании плана КМ СВКиА АО ИК «АСЭ» на первое полугодие 2019 года и детализированного плана-графика подготовки и продвижения годового отчета Инжинирингового дивизиона Госкорпорации «Росатом» за 2018 год, утв. приказом АО ИК «АСЭ» от 14.03.2019 № 40/352-П «Об организации работ по подготовке интегрированного публичного годового отчета Инжинирингового дивизиона Госкорпорации «Росатом» за 2018 год».

По мнению auditors, процесс формирования публичного годового отчета инжинирингового дивизиона ГК «Росатом» за 2018 год соответствует действующему законодательству РФ, Руководству по отчетности в области устойчивого развития GRI SRS, международным стандартам взаимодействия с заинтересованными сторонами AA1000, Политике ГК «Росатом» в области публичной отчетности и внутренним нормативным требованиям АО ИК «АСЭ», регламентирующим бизнес-процесс формирования публичной отчетности.

Вместе с тем аудиторами определена возможность проведения мероприятий по совершенствованию процесса, выданы рекомендации по повышению качества процесса подготовки публичного годового отчета инжинирингового дивизиона ГК «Росатом». Часть из них выполнены, остальные приняты для работы в установленные сроки.

Проведенный аудит позволяет сделать вывод, что система внутренних контролей процесса формирования публичной отчетности инжинирингового дивизиона в основном отвечает требованиям эффективности и надежности, обеспечивая полноту и достоверность приведенной в отчете информации.

Директор по внутреннему контролю и аудиту –
начальник СВКиА



А.Н. Додонов